

SOCIETATEA COMERCIALĂ

PROIECT COVASNA S.A.

520063 SFÂNTU GHEORGHE, Str. Vasile Goldiș Nr.2
Telefon : 40.267.313162, Fax : 40.267.316145
E-mail: proiectcv@freemail.hu CIF:RO.547696 J14/130/91



Raportul anual conform Regulamentului ASF nr.5/2018

Pentru exercițiul financiar : 2019

Data raportului : 15.04.2020

Denumirea emitentului: Societatea Comercială **PROIECT COVASNA SA**

Sediul social : Sfântu Gheorghe, str. Vasile Goldiș nr. 2, jud. Covasna

Telefon/fax : 0267/313162,

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comertului :J/14/130/ 1991

Codul unic de înregistrare : RO547696

Piata reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **BVB-ATS-AeRO**

Capitalul social subscris și varsat: 94.528 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent : 590800 acțiuni nominative, fiecare având valoarea nominală de 0,16 lei.

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Societatea comercială are ca obiect principal de activitate : Activități de arhitectură, inginerie și servicii de consultanță tehnică legate de acestea, cod CAEN 7112

b) Data înființării S.C. Proiect Covasna S.A. : 26.02.1991, prin Decizia nr.23/1991 – Prefectura Jud.Covasna .

c) În cursul anului 2019 nu au fost fuziuni sau reorganizări semnificative.

d) În anul 2019 nu s-au achiziționat / înstrăinat active.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

a) Profit/**pierdere** : -118.962 lei

b) Cifra de afaceri: 244.350 lei

c) Export: societatea nu a desfășurat activități de export în anul 2019.

d) Costuri: societatea a înregistrat cheltuieli totale în valoare de : 363.316 lei

e) % din piață deținut :

e) lichiditate: - disponibil în cont: 9.030 lei

- disponibil în casa: 96 lei

- alte valori: 0 lei

- avansuri de trezorerie: lei 0 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului itehnic

Principalele servicii realizate de societate sunt :

a) Serviciile societății sunt destinate în întregime pietii interne, în cea mai mare parte în județ și în județele apropiate. Lucrările se obțin prin licitații sau negociere directă cu clienții.

b) Ponderea categoriilor de produse/ servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri în ultimii 3 ani :

lei

| Nr. crt. | Activitatea, produsul, serviciul | % | Venitul total | | |
|----------|---|-------|---------------|------------|------------|
| | | | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
| 1 | Venit din vanzareaproduselor finite | - | - | - | - |
| 2 | Venituri din lucrariexecutatei serv. prest. | 38.55 | 117.210 | 68.122 | 81.253 |
| 3 | Venituri din variațiascurilor | - | 0 | 0 | |
| 4 | Venituri din chirii | 61.45 | 133.090 | 176.733 | 163.097 |
| 5 | Alte venituri | | | | |
| | TOTAL | 100 | 250.300 | 244.855 | 244.350 |

c) Societatea nu are în vedere servicii noi, deoarece acestea ar necesita un volum substanțial de active.

1.1.3. Furnizorii

Materiale consumabile utilizate la aparate de copiat și multiplicatoare sunt achiziționate de la societățile din județul Covasna.

1.1.4. Activitatea de vânzare

a) Situația concurențială în domeniul de activitate al societății este caracterizată printr-o concurență acerbă, datorită faptului că au apărut foarte multe societăți cu același obiect de activitate.

b) Principalii concurenți ai societății sunt : S.C. V&K SRL, SC Ambient SRL.

c) Societatea nu are o dependență semnificativă față de un singur client, deoarece valoarea prestărilor către client nu depășește 10% din totalul cifrei de afaceri.

1.1.5. Personalul societății comerciale

a) Societatea a avut la 31.12.2019 un număr de 2 angajați cu studii superioare. Angajații **nu** sunt organizați în sindicat.

b) Relațiile dintre director și angajat pot fi considerate bune. La societate nu a fost declansat nici un conflict de muncă în cursul anului 2019.

1.1.6. Activitatea de bază a societății nu are un impact semnificativ asupra mediului înconjurător și nu au existat litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

1.1.7. Societatea nu a avut activități de cercetare – dezvoltare.

1.1.8. Managementul riscului este asigurat de director.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății

a) Factorii principali de incertitudine care afectează în mod negativ lichiditatea societății sunt:

- majorarea costurilor legate de forța de muncă și a taxelor aferente
- restrângerea pieței și practicarea prețurilor mici, datorită scăderii puterii de cumpărare a populației

b) Cheltuieli de capital

În cursul anului 2019 societatea NU a efectuat reparații capitale.

c) Schimbări economice care influențează rezultatele financiare ale societății :

În cursul anului 2019 cauzele care au dus la menținerea unei activități scăzute sunt:

- scăderea volumului de lucrări de proiectare în județ cauzat de puterea mică decumpărare a populației și de lipsa investițiilor majore.

2. Actiunile corporale ale societății comerciale

2.1. Birourile societății sunt amplasate în :

Mun. Sfântu Gheorghe, str. Vasile Goldiș nr. 2, cu o suprafață a de 771 mp, din care 653,7 mp ocupată cu clădiri.

2.2. Gradul de uzură a proprietăților societății comerciale este în medie de 75%.

2.3. Nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Valorile mobiliare emise de societate se negociază pe piața extrabursieră AeRO din România.

3.2. Situația dividendelor plătite în ultimii 3 ani:

| An financiar | Dividende cuvenite | Dividende plătite | Dividende de plătit |
|--------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| 2019 | - | - | 89.417 |
| 2018 | - | - | 89.417 |
| 2017 | - | - | 89.417 |

3.3. Sunt un număr de 276 deținători de acțiuni emise de societate.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Administratorii societății comerciale

Conducerea societății a fost asigurată de un consiliu de administrație format din 5 membri, ales în cadrul A.G.O.A. din data de 28.04.2016.

In A.G.O.A. din 14.04.2020 s-a aprobat prelungirea mandatelor administratorilor cu o perioada de 4 ani.

1) *Dl. Tulit Attila*, 52 ani, studii medii, presedintele consiliului de administratie
Nu există înțelegere sau legătură de familie cu o altă persoană datorită căreia a fost numit ca membru al consiliului de administratie
Dl. Tulit Attila detine 8,4667% din actiunile societății
Nu există personae affiliate societății

2) *Dl. Tulit Zsombor*, 45 ani, studii medii, membru în consiliul de administratie
Nu există înțelegere sau legătură de familie cu o altă persoană datorită căreia a fost numit ca membru al consiliului de administratie
Dl. Tulit Zsombor detine 8,4834 % din actiunile societății.
Nu există personae affiliate societății

3) *Dl. Ferenczy Coloman*, 72 ani, studii superioare -inginer, membru în consiliul de administratie, director al societății
Nu există înțelegere sau legătură de familie cu o altă persoană datorită căreia a fost numit ca membru al consiliului de administratie
Dl. Ferenczy Coloman detine 4,4308% din actiunile societății
Nu există personae affiliate societății

4) *Dl. Csatos Huba*, 80 ani, studii superioare -inginer, membru in consiliul de administratie.
Nu există înțelegere sau legătură de familie cu o altă persoană datorită căreia a fost numit ca membru al consiliului de administratie
Dl. Csatos Huba deține 3,3890 % din actiunile societății
Nu există personae affiliate societății

5) *Dna. Bako Margareta*, 68 ani, studii medii, membru în consiliul de administratie.
Nu există înțelegere sau legătură de familie cu o altă persoană datorită căreia a fost numit ca membru al consiliului de administratie
Dna Bako Margareta detine 3,3419 % din actiunile societății
Nu există personae affiliate societății

4.2. Conducerea executivă a societății comerciale

Dl. Ferenczy Coloman, director al societății

a) Nedeterminat

b) Nu există înțelegere sau legătură de familie cu o altă persoană datorită căreia a fost numit ca membru al conducerii executive.

4.3 Litigii : nu sunt litigii pe rol

5. Situatia financiar-contabilă.

Analiză privind situatia economico-financiară la 31.12.2019, comparativ cu ultimii trei ani :

Pentru analiza situatiei economico-financiare al S.C. PROIECT COVASNA S.A. Sf.Gheorghe prezentăm în tabelul de mai jos situatia comparativă a indicatorilor economico-financiari pe anii 2017-2019.

a.Elemente de bilant

- lei -

| INDICATORI | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| TOTAL ACTIV | 1.551.363 | 1.406.591 | 1.287.629 |
| • Active imobilizate din care: | 1.717.917 | 1.601.172 | 1.426.220 |
| - Imob necorp | - | - | - |
| - Imob corp | 1.717.917 | 1.601.172 | 1.425.828 |
| - Imob financ | - | - | - |
| • Active circulante din care: | -166.552 | -194.581 | -201.257 |
| - Stocuri | - | - | - |
| - Creante | 102.272 | 141.428 | 192.131 |
| - Disponibilitati | 7.059 | 4.765 | 9.126 |
| - Investitii pe termen scurt | - | - | - |
| - Cont regularizare | 0 | 0 | 0 |

- lei -

| INDICATORI | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|------------|------------|------------|
| TOTAL PASIV | 1.115.363 | 1.406.591 | 1.287.629 |
| • Capital și rezerve din care: | 1.774.793 | 1.774.793 | 1.774.793 |
| - Cap.subscris și vărsat | 94.528 | 94.528 | 94.528 |
| - Rezerve (legale+alterez) | 137.129 | 137.129 | 137.129 |
| -Rezerve din reevaluare | 2.242.224 | 2.242.224 | 2.242.224 |
| -Rezerve repr.surplus.din reev. | 584.062 | 721.450 | 721.450 |
| • Profitul/pierderea reportată | -1.433.527 | -1.506.839 | -1.651.611 |
| • Profitul/pierderea exercițiului financiar | -73.312 | -144.772 | -118.962 |
| • Repartizarea profitului | - | - | - |
| • Datorii | 275.883 | 340.774 | 339.848 |
| • Provizioane | - | - | - |
| • Venituri in avans | - | - | - |

Datoriile totale ale societății sunt în suma de 339.848 lei și se compund în :

- Furnizori 99.341 lei
- Salarii + contribuții 84.542 lei
- TVA 7.303 lei
- Dividende 89.417 lei
- Alte datorii 59.245 lei

Societatea nu are datorii la bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale.

b). Contul de profit si pierdere

- lei-

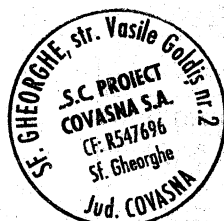
| INDICATORI | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
|--|----------------|-----------------|-----------------|
| 1. Venituri de exploatare din care: | 230.500 | 244.855 | 244.350 |
| - Variatiaprodusiei in curs de executie | - | - | - |
| - Productievandutãsi alte venituri din expl | 230.500 | 244.855 | 244.350 |
| 2. Cheltuieli pt. exploatare total din care: | 303.862 | 389.627 | 363.316 |
| - Cheltuieliprivindmãrfurile | - | - | - |
| - Cheltuielimateriale total | 62.136 | 62.136 | 41.227 |
| - Cheltuielicupersonalul | 95.409 | 74.250 | 74.250 |
| - Impozite taxe | 24.416 | 49.425 | 27.211 |
| - Alte cheltuielideexploatare | 107.670 | 87.071 | 103.883 |
| - Amortizare+provizioane | 117.240 | 116.745 | 116.745 |
| 3. Rezultatdinexploatare (1-2) | -73.362 | -144.772 | -118.966 |
| 4. Veniturifinanciare | 51 | 0 | 4 |
| 5. Cheltuielifinanciare | 0 | 0 | 0 |
| 6. Rezultatfinanciar (4-5) | 51 | 0 | 4 |
| 7. Rezultat curent al exercitiului (3+/-6) | -73.312 | -144.772 | -118.962 |
| 8. Venituriexceptionale | - | - | - |
| 9. Cheltuieliexceptionale | - | - | - |
| 10. Rezultatexceptional | - | - | - |
| 11. Venituri totale | 333.564 | 244.858 | 244.350 |
| 12. Cheltuieli totale | 406.876 | 389.630 | 363.312 |
| 13. Rezultatul brut al exercitiului | -73.312 | -144.772 | -118.962 |
| 14. Impozitpe profit | 0 | 0 | 0 |
| 15. Rezultatul net | -73.312 | -144.772 | -118.962 |
| 16. Cifrade afaceri | 230.500 | 244.855 | 244.350 |

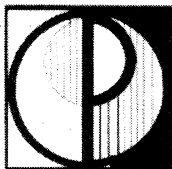
c) Cash-flow:

| Casa/banca | Sold inceput | Total incasãri | Total plãti | Sold final |
|-----------------|--------------|----------------|-------------|------------|
| Casa in lei | 729 | 12.851 | 13.484 | 96 |
| Casa in devize | | | | |
| Banca in lei | 3.886 | 228.899 | 343.264 | 9.030 |
| Banca in devize | | | | |

Director,
ing. FerenczyColoman

Contabilșef,
ec. FloasGianina





SOCIETATEA COMERCIALĂ

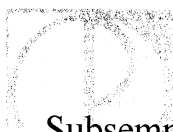
PROIECT COVASNA S.A.

520063 SFÂNTU GHEORGHE, Str. Vasile Goldiș Nr.2
Telefon : 40.267.313162, Fax : 40.267.316145
E-mail: proiectcv@freemail.hu CIF: RO.547696 J14/130/91



RAPORT DE GESTIUNE

PE ANUL FINANCIAR 2019



PROIECT COVASNA S.A.

Subsemnatul Ferenczy Coloman, director la SC PROIECT COVASNA SA Sf. Gheorghe , având în vedere prevederile Legii nr.31/1990 și a atribuțiilor stabilite în contractul de mandat, prezint raportul cu privire la activitatea societății, bilanțul contabil, contul de profit și pierdere pe anul 2018.

I. Organizarea contabilității patrimoniului

Contabilitatea la SC PROIECT COVASNA SA Sf. Gheorghe este organizată în compartiment distinct, este condusă corect și la zi, respectând prevederile Legii contabilității.

Pentru a da o imagine fidelă patrimoniului s-au respectat cu bună credință regulile și principiile privind evaluarea patrimoniului.

Bilanțul contabil s-a întocmit cu respectarea normelor privind întocmirea, verificarea și centralizarea bilanțurilor contabile ale agenților economici pe anul 2019. Inventarierea este finalizată și s-a efectuat în baza Deciziei de inventariere nr.1 înregistrat sub nr.01/04.01.2020.

II. Analiza bilanțului contabil

Valoarea activului la sfârșitul anului 2019 este de 1.287.629 lei.

Din analiza activului pe elemente componente rezultă următoarele date:

- activele imobilizate : 1.426.220 lei
- activele circulante : 201.257 lei

Din analiza pasivului pe elemente componente rezultă următoarele date:

La sfârșitul anului 2019 structura capitalului propriu se prezintă astfel :

- capital social 94.528 lei
- rezerve 137.129 lei
- rezerve din reevaluare 2.242.224 lei
- rezerve repr.surplusul realizat din rez.din reev. 721.450 lei
- rezultatul reportat /pierderea neacoperită : 1.651.611 lei
- pierderea exercițiului : 118.962 lei

Total capitaluri proprii : 1.287.629 lei

Datoriile totale ale societății sunt în suma de 339.848 lei și se compun din :

- Furnizori 99.341 lei
- Salarii + contribuții 84.542 lei
- TVA 7.303 lei
- Dividende 89.417 lei
- Alte datorii 59.245 lei

În cursul anului 2019 am realizat venituri :

- din producție 81.253 lei
- din chirii 163.097 lei

Efectivul de personal al societății este de 2 persoane.

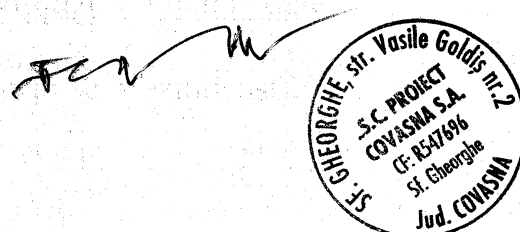
III. Analiza contului de profit și pierdere

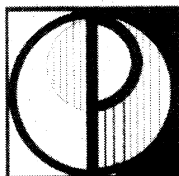
Societatea comparativ cu anul precedent , în anul 2019 a realizat următoarele indicatori financiari:

-lei -

| DENUMIRE INDICATOR | 2018 | 2019 |
|-----------------------|----------|----------|
| - venituri | 244.858 | 244.354 |
| - cheltuieli | 389.630 | 363.316 |
| - profit / pierdere | -144.772 | -118.962 |

Director,
ing.Ferenczy Coloman





SOCIETATEA COMERCIALĂ

PROIECT COVASNA S.A.

520063 SFÂNTU GHEORGHE, Str. Vasile Goldiș Nr.2

Telefon : 40.267.313162, Fax : 40.267.316145

E-mail: proiectcv@freemail.hu CIF: RO.547696 J14/130/91



Anexa la Raportul anual pentru exercitiul financiar 2019

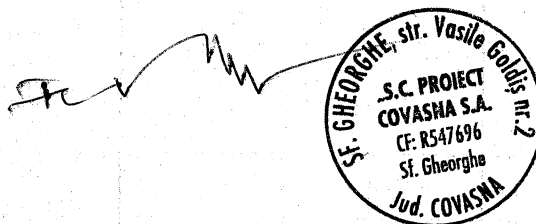
Declaratia privind guvernanta corporativa

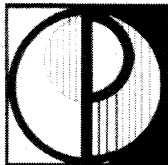
| Indicativ | Prevederi care trebuie respectate | Respecta | Nu respecta sau respecta partial | Motivarea neconformitatii |
|-----------|--|----------|----------------------------------|---|
| A 1. | Toate societatile trebuie sa aiba un regulament intern al Consiliului care include termenii de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie sa fie prevazuta in regulamentul Consiliului. | | NU | Consiliul de administratie isi desfasoara activitatea pe baza actului constitutiv al societatii si in conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990. In actul constitutiv al societatii sunt reglementate atributiile, drepturile, obligatiile si limitele de competanta ale Consiliului de Administratie. |
| A 2. | Orice alte angajamente si obligatii profesionale ale membrilor Consiliului, inclusive pozitiile executive si neexecutive in Consiliul unor societati si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului. | DA | | |
| A 3. | Orice membru al Consiliului trebuie sa prezinte Consiliului informatii privind orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand peste 5% din toate drepturile de vot. Aceasta obligatie se refera la orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu. | DA | | |
| A 4. | Raportul anual va informa daca a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Presedintelui. Trebuie sa contina de asemenea numarul de sedinte ale Consiliului. | | PARTIAL | Nu a existat pana in prezent obligatia legala de evaluare a activitatii membrilor Consiliului. de Administratie. Se va avea in vedere acest aspect- |
| A 5. | Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va cuprinde cel putin urmatoarele: | DA | | |
| B 1. | Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu. | | NU | Societatea nu detine filiale. |

| | | | | |
|--------|---|----|----|--|
| B 2. | Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente care va raporta Consiliului, iar in cadrul societatii ii va raporta direct directorului general. | DA | | |
| C 1. | Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si de asemenea ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mat sus, | | NU | Nu s-a optat pentru o decizie in acest sens |
| D 1. | Societatea trebuie sa organizeze un serviciu de Relatii cu Investitorii -facut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorica. In afarade informatiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie sa includa pe pagina sa de internet o sectiune dedicate relatiilor cu investitorii, in limbile romana si engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, Inclusiv: | | NU | Nu s-a optat pentru o decizie in acest sens |
| D 1.1. | Principalele regulamente ale societatii: actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare | DA | | |
| D 1.2. | Cv-urile membrilor organelor statutare; | DA | | |
| D 1.3. | Rapoartele curente si rapoartele periodice | DA | | |
| D 1.4. | Informatii referitoare la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale; | DA | | |
| D 1.5. | Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni; | DA | | Cand este cazul |
| D 1.6. | Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anularea/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea / reinoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker. | | NU | NU ESTE CAZUL Societatea nu a modificat contractul cu consultantul autorizat. Societatea nu are acorduri cu Market Makeri. |
| D 1.7. | Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicate acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informatiile | | NU | |

| | | | | |
|------|--|----|----|--|
| | corespunzatoare | | | |
| D 2. | O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societatii. | | NU | Politica de dividend al societatii se stabileste cand e cazul de AGA |
| D 3. | O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluzii cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Daca sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicata pe pagina de internet a societatii. | | NU | Se va avea in vedere. |
| D 4. | O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari. | DA | | |
| D 5. | Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant. | DA | | Numai in limba romana. |
| D 6. | O societate va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intainiri/conferinte telefonice. | | NU | Nu a fost cazul pana in prezent. Se va avea in vedere acest aspect. |

DIRECTOR
ing. Ferenczy Coloman





SOCIETATEA COMERCIALĂ

PROIECT COVASNA S.A.

520063 SFÂNTU GHEORGHE, Str Vasile Goldiş Nr.2
Telefon : 40.267.313162, Fax : 40.267.316145
E-mail: proiectcv@freemail.hu CIF:RO.547696 J14/130/91



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru :

Entitatea: S.C. PROIECT COVASNA S.A.

Judetul: Covasna

Adresa: localitatea Sf.Gheorghe, str. Vasile Goldis, nr. 2.

Numar din registrul comertului: J14/130/1991

Forma de proprietate: -Societate pe actiune

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 7112- Activitati de inginerie si consultanta tehnica legate de acestea

Cod de identificare fiscala: 547696

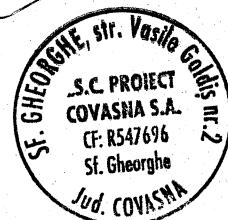
Administratorul societatii, ing.Ferenczy Coloman, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2019 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



SC AUDIT ECO – FIN SRL

CUI 30938181 J08/1827 / 2012 tel. 0721 672531 fax 0368 819060
Brasov str. Traian nr. 68 localitate Brasov Autorizatie CAFR 1213/2014

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii Societății PROIECT COVASNA SA

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare la data de 31.12.2019

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale societății PROIECT COVASNA SA ("Societatea"), care cuprind situația poziției financiare la data de 31 decembrie 2019 și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la aceasta data, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate mai sus se referă la:

- Cifra de afaceri în valoare de 244.350 lei.
- Pierdere în valoare de 118.962 lei.
- Capitaluri - total 1.287.629 lei.

2. În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Societății sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2019, precum și performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare ("OMF 1802").

Baza pentru opinie

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare din raportul nostru. Suntem independenți față de Companie, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspectele cheie de audit

4. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu governanța pentru situațiile financiare

5. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu IFRS-urile³ și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Companiei de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Compania sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu governanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Companiei.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

6. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate



presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Companiei.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Companiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității. Conform declarației conducerii și a specificului activității societății, criza actuală economică datorată virusului COVID-19, nu afectează pe termen scurt continuitatea activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.
- Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Raport asupra raportului administratorilor

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMF 1802, punctele 489-492, raport care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare. Raportul administratorilor prezentat în anexă nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare și raportăm că:



SC AUDIT ECO – FIN SRL

CUI 30938181 J08/1827 / 2012 tel. 0721 672531 fax 0368 819060
Brasov str. Traian nr. 68 localitate Brasov Autorizatie CAFR 1213/2014

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare;
- b) raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMF 1802, punctele 489-492;
- c) pe baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

AUDIT ECO – FIN SRL

Autorizație CAFR 1213/2014

Prin

Buhaiciuc Mihai

Auditor financiar înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România cu nr. 4170

Brașov, 10.04.2020

